



krungsri

Asset
Management

Make Life
Simple

A member of  MUGF
a global financial group

รายงานประจำปี 2564

รอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563 - 30 กันยายน 2564

กองทุนรวม

KF-TRB

กองทุนเปิดกรุงศรีโทเทิลรีเทิร์นบอนด์

Krungsri Total Return Bond Fund

Krungsri Asset Management Co., Ltd.

1st-2nd Zone A, 12th, 18th Zone B Floor,
Ploenchit Tower, 898 Ploenchit Road,
Bangkok 10330 Thailand
T +66 (0) 2657 5757 F +66 (0) 2657 5777
www.krungsriasset.com

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

ชั้น 1-2 โซนเอ ชั้น 12 ชั้น 18 โซนบี
อาคารเพลินจิตทาวเวอร์ 898 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี
เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
โทรศัพท์ +66 (0) 2657 5757 โทรสาร +66 (0) 2657 5777
www.krungsriasset.com

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

รายงานประจำปี 2564

กองทุนเปิดกรุงศรีโทเทิลรีเทิร์นบอนด์

- สารบัญจัดการ 3
- รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์ 4
- รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน 5
- รายละเอียดเงินลงทุน การกู้ยืมเงิน และการก่อภาระผูกพันของกองทุนรวม 31
- ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม 34
- ผลการดำเนินงาน 35
- รายงานสรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น 36
- ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนควรทราบ 37
 - รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา
 - รายชื่อผู้จัดการกองทุน
 - การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3
 - อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน
 - ข้อมูลการลงทุน และผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

สารบริษัทจัดการ

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (บริษัทฯ) ขอนำเสนอรายงานประจำปี ของกองทุนเปิดกรุงศรีโทเทิลรีเทิร์นบอนด์ (KF-TRB) ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2564 มายังผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินงาน

กองทุนเปิดกรุงศรีโทเทิลรีเทิร์นบอนด์ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 เท่ากับ 362.93 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วยลงทุนเท่ากับ 13.5787 บาท โดยมีผลการดำเนินงานย้อนหลัง 12 เดือน ลดลงร้อยละ 0.50 น้อยกว่าเกณฑ์มาตรฐานการวัดผลการดำเนินงาน ที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.50

ภาวะการลงทุนในช่วงที่ผ่านมา

ในรอบปีที่ผ่านมา ธนาคารกลางสหรัฐฯ คงกรอบอัตราดอกเบี้ยที่ 0% - 0.25% ซึ่งเป็นกรอบที่ไม่เปลี่ยนแปลงตั้งแต่เริ่มวิกฤต COVID-19 กองทุนมีการลงทุนส่วนใหญ่ในตราสารหนี้ภาครัฐของสหรัฐฯ รองลงมาคือ ตราสารหนี้ภาคเอกชนระดับที่ลงทุนได้, Agency MBS, Non-Agency MBS, ตราสารหนี้ในตลาดเกิดใหม่ ตามลำดับ โดยมีตราสารหนี้ High Yield ในปริมาณเล็กน้อย และมีสถานะชอร์ตตราสารหนี้ใน เยอรมัน อังกฤษ และญี่ปุ่น ปีที่ผ่านมาถือเป็นช่วงเวลาที่ทำนายสำหรับการบริหารกองทุนตราสารหนี้ เนื่องจากตั้งแต่ช่วงไตรมาสที่ 4 ปีที่แล้ว อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ ได้ปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยพันธบัตรอายุ 10 ปี เพิ่มขึ้นกว่าหนึ่งเปอร์เซ็นต์ นับจากเดือนตุลาคมปีที่แล้วถึงเดือนมีนาคมปีนี้ จากปัญหาอุปทานของสินค้าต่างๆ ที่มีไม่เพียงพอกับความต้องการภายหลังจากที่สถานการณ์โรคระบาดดีขึ้นเรื่อยๆ โดยกองทุนพยายามคงอายุเฉลี่ยตราสารหนี้ของกองทุนให้อยู่ในระดับต่ำ ทำให้ได้รับผลกระทบเชิงลบในปริมาณไม่มากนัก อย่างไรก็ตามภายหลังจากที่อัตราผลตอบแทนเพิ่มขึ้นไปอยู่ในระดับค่อนข้างสูง ตลาดเริ่มมีความเชื่อว่าอัตราเงินเฟ้อที่สูงน่าจะเป็นเพียงเรื่องชั่วคราว ประกอบกับการที่ธนาคารกลางสหรัฐฯ ยังคงส่งสัญญาณการเงินแบบผ่อนคลายอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้อัตราผลตอบแทนในตลาดปรับตัวลงอีกครั้ง ความพยายามป้องกันผลเสียจากช่วงเวลาก่อนหน้าจึงส่งผลให้กองทุนได้รับผลดีไม่มากนักจากอัตราผลตอบแทนที่ปรับลดลงเช่นกัน

แนวโน้มการลงทุน

กองทุนมองว่าการฟื้นตัวในหลายอุตสาหกรรมยังดำเนินไปอย่างต่อเนื่อง และจะมีอัตราการผลิตที่รวดเร็วโดยเฉพาะอย่างยิ่งในปีหน้า และเงินเฟ้อจะเข้าใกล้จุดสูงสุดในไม่กี่เดือนข้างหน้า โดยคาดว่าธนาคารกลางสหรัฐฯจะยังคงอัตราดอกเบี้ยในระดับปัจจุบันไปตลอดปีหน้า กองทุนยังคงอายุเฉลี่ยตราสารหนี้สหรัฐฯในระดับต่ำโดยเน้นลงทุนตราสารหนี้ระยะกลางมากกว่าระยะยาว เน้นตราสารหนี้ภาคเอกชนที่มีคุณภาพสูง, Non-Agency MBS, และยังไม่มียุทธศาสตร์ต่อพันธบัตรชดเชยเงินเฟ้อเนื่องจากเชื่อว่าอัตราเงินเฟ้อยังคงผันผวน แต่ในระยะยาวกองทุนมีแนวโน้มเพิ่มการลงทุนในพันธบัตรดังกล่าว

บริษัทฯ ไคร์ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนที่ได้มอบความไว้วางใจให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารเงินลงทุนของท่าน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ด้วยความระมัดระวัง และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด

รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดกรุงศรี โทเทิลรีเทิร์นบอนด์

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดกรุงศรี โทเทิลรีเทิร์นบอนด์ อันมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวมดังกล่าว สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2564 แล้วนั้น

ธนาคารฯ ได้จัดทำรายงานฉบับนี้ขึ้นบนพื้นฐานของแหล่งข้อมูลที่ได้รับ ณ วันที่ในจดหมายนี้โดยเชื่อว่าเชื่อถือได้ แต่ธนาคารไม่รับรองความถูกต้องหรือความสมบูรณ์ของข้อมูลดังกล่าว และขอสงวนสิทธิในความรับผิดชอบต่อความผิดพลาด ความละเอียด (รวมถึงไปถึงความรับผิดชอบต่อบุคคลที่สาม) อย่างชัดเจน ไม่มีการรับประกันว่าเหตุการณ์หรือผลลัพธ์ในอนาคตจะตรงกันกับรายงานดังกล่าว ธนาคารฯ กรรมการ พนักงาน หรือตัวแทนของธนาคารไม่รับประกันใดๆ ต่อการจ่ายเงิน การกระทำการ หรือการแจกจ่ายกองทุน และไม่รับผิดชอบต่อความเสียหายที่เป็นผลมาจากการกระทำ หรือการละเลยที่เกิดขึ้นอันเกี่ยวข้องกับรายงานฉบับนี้

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการโดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถืออย่างสูง



(คุณอัจฉรา จินตนาวิชัย คุณเจดจันท์ สุন্নทพงษ์ศักดิ์)

Citibank N.A.

ผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวม

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ

15 ตุลาคม 2564 NS. ๘

กองทุนเปิดกรุงศรีโทเทิลริเทิร์นบอนด์
รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2564



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนเปิดกรุงศรีโทเทิลรีเทิร์นบอนด์

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีโทเทิลรีเทิร์นบอนด์ ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดกรุงศรีโทเทิลรีเทิร์นบอนด์ ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2564 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนฯ ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารของกองทุนฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังจากวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารของกองทุนฯ เพื่อให้ผู้บริหารของกองทุนฯ ดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารของกองทุนฯ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควร ตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารของกองทุนฯ พิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารของกองทุนฯ รับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารของกองทุนฯ มีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนฯ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุนฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารของกองทุนฯ ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารของกองทุนฯ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารของกองทุนฯ และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารของกองทุนฯ ในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด



(นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2982

วันที่ 23 พฤศจิกายน พ.ศ. 2564

กองทุนเปิดกรุงศรีโทเทิลรีเทิร์นบอนด์

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

	หมายเหตุ	2564	2563
(หน่วย : บาท)			
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม		369,124,809.02	652,535,106.63
เงินฝากธนาคาร		3,792,462.50	2,785,918.03
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	9	466,706.60	354,604.96
ลูกหนี้			
จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ		201,545.87	321,881.53
จากดอกเบี้ยรับ		6,484.76	17,538.55
จากการขายเงินลงทุน		-	7,116,249.00
จากการขายหน่วยลงทุน		19,664.69	573,227.60
รวมสินทรัพย์		373,611,673.44	663,704,526.30
หนี้สิน			
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	9	10,306,564.40	11,308,547.88
เจ้าหนี้			
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		131.69	1,367,276.20
ค่าธรรมเนียมสับเปลี่ยนหน่วยลงทุน		7.44	85,962.07
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		361,023.63	533,586.54
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		972.72	2,630.78
หนี้สินอื่น		8,931.30	6,172.67
รวมหนี้สิน		10,677,631.18	13,304,176.14
สินทรัพย์สุทธิ		362,934,042.26	650,400,350.16
สินทรัพย์สุทธิ :			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		267,280,458.93	476,566,784.73
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(321,787,624.77)	(246,260,109.67)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		417,441,208.10	420,093,675.10
สินทรัพย์สุทธิ		362,934,042.26	650,400,350.16
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		13.5787	13.6476
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		26,728,045.8930	47,656,678.4731

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโทเทิลรีเทิร์นบอนด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ ผู้ออกตราสาร	หมายเลข/ รุ่นตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย(%)	อัตราอายุ วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์ในประเทศ						
เงินฝากออมทรัพย์						
ธนาคารซีทีแบงก์ สาขากรุงเทพฯ		0.1800	เมื่อทวงถาม	1,075,783.09	1,075,783.09	0.29
บมจ.ท.ทีส โก้		0.1000	เมื่อทวงถาม	637,105.35	637,105.35	0.17
บมจ.ธ.ยูโอพี		0.2500	เมื่อทวงถาม	5,601,543.56	5,601,543.56	1.52
รวมเงินฝากออมทรัพย์					7,314,432.00	1.98
หลักทรัพย์ต่างประเทศ						
หน่วยลงทุน						
กองทุนเปิด PIMCO Total Return Bond Fund, Class E Acc. (USD)						
จำนวน 359,612.7260 หน่วย						
มูลค่าหน่วยละ 29.7200 เหรียญสหรัฐฯ						
รวมเป็นเงิน 10,687,690.22 เหรียญสหรัฐฯ	PTRBDFE		ไม่มีกำหนดอายุ	347,555,288.68	361,810,377.02	98.02
รวมหน่วยลงทุน					361,810,377.02	98.02
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 354,869,720.68 บาท)					369,124,809.02	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโทเทิลรีเทิร์นบอนด์

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

ประเภทเงินลงทุน/ ผู้ออกตราสาร	หมายเลข/ รุ่นตราสาร	อัตรา ดอกเบี้ย(%)	วันครบอายุ	เงินต้น (บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์ในประเทศ						
เงินฝากออมทรัพย์						
ธนาคารชาติแบงก์ สาขากรุงเทพฯ		0.1800	เมื่อทวงถาม	1,074,138.72	1,074,138.72	0.16
บมจ.ท.ทีสโก้		0.2000	เมื่อทวงถาม	636,165.75	636,165.75	0.10
บมจ.ท.ยูโอบี		0.3000	เมื่อทวงถาม	19,571,006.49	19,571,006.49	3.00
รวมเงินฝากออมทรัพย์					21,281,310.96	3.26
หลักทรัพย์ต่างประเทศ						
เงินฝากออมทรัพย์						
ธนาคารชาติแบงก์ สาขากรุงเทพฯ			เมื่อทวงถาม	3,167.00	3,167.00	-
จำนวน 100.00 เหรียญสหรัฐฯ						
รวมเงินฝากออมทรัพย์					3,167.00	-
หน่วยลงทุน						
กองทุนเปิด PIMCO Total Return Bond Fund, Class E Acc. (USD)						
จำนวน 666,180.8910 หน่วย						
มูลค่าหน่วยละ 29.9200 เหรียญสหรัฐฯ						
รวมเป็นเงิน 19,932,132.26 เหรียญสหรัฐฯ	PTRBDFE		ไม่มีกำหนดอายุ	601,408,252.44	631,250,628.67	96.74
รวมหน่วยลงทุน					631,250,628.67	96.74
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 622,692,730.40 บาท)					652,535,106.63	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโทเทิลรีเทิร์นบอนด์
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

		(หน่วย : บาท)	
	หมายเหตุ	2564	2563
รายได้			
รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ	6	2,831,712.39	2,643,196.36
รายได้ดอกเบี้ย		33,694.27	79,986.25
รวมรายได้		2,865,406.66	2,723,182.61
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7	3,154,163.95	2,970,475.76
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์		141,306.57	133,077.27
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	7	756,999.22	712,914.15
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		80,000.00	80,000.00
รวมค่าใช้จ่าย		4,132,469.74	3,896,467.18
ขาดทุนสุทธิ		(1,267,063.08)	(1,173,284.57)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		13,015,656.28	20,349,405.47
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(15,587,287.89)	2,858,169.57
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(20,840,745.70)	(9,416,054.00)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิตั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		1,114,085.12	(10,755,741.00)
รายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		20,917,942.42	19,097,727.40
รวมรายการกำไร(ขาดทุน)สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ตัั้งแต่ยังไม่เกิดขึ้น		(1,380,349.77)	22,133,507.44
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(2,647,412.85)	20,960,222.87
หัก ภาษีเงินได้	4.5	(5,054.15)	(11,997.92)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(2,652,467.00)	20,948,224.95
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			

กองทุนเปิดกรุงศรีโทเทิลรีเทิร์นบอนด์
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

	(หน่วย : บาท)	
	2564	2563
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิของสินทรัพย์สุทธิจาก		
การดำเนินงาน	(2,652,467.00)	20,948,224.95
การเพิ่มขึ้นของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี	107,927,102.85	703,502,534.46
การลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุนระหว่างปี	(392,740,943.75)	(430,935,960.81)
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปี	(287,466,307.90)	293,514,798.60
สินทรัพย์สุทธิต้นปี	650,400,350.16	356,885,551.56
สินทรัพย์สุทธิสิ้นปี	362,934,042.26	650,400,350.16
	หน่วย	
การเปลี่ยนแปลงของจำนวนหน่วยลงทุน		
(มูลค่าหน่วยละ 10 บาท)		
หน่วยลงทุน ณ วันต้นปี	47,656,678.4731	27,763,722.3890
บวก : หน่วยลงทุนที่ขายในระหว่างปี	7,921,957.7589	52,642,442.9895
หัก : หน่วยลงทุนที่รับซื้อคืนในระหว่างปี	(28,850,590.3390)	(32,749,486.9054)
หน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี	26,728,045.8930	47,656,678.4731

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดกรุงศรีโทเทิลรีเทิร์นบอนด์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดกรุงศรีโทเทิลรีเทิร์นบอนด์ ("กองทุน") จัดทะเบียนเป็นกองทุนร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("ก.ล.ต.") เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2553 โดยมีเงินทุนจดทะเบียนจำนวน 10,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 1,000 ล้านหน่วยลงทุน มูลค่าหน่วยลงทุนละ 10 บาท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุนและนายทะเบียนหน่วยลงทุน โดยมีธนาคารซีทีบีแบงก์ สาขากรุงเทพฯ เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

กองทุนเป็นกองทุนรวมที่ลงทุนในต่างประเทศ และเป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุนที่ลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพียงกองทุนเดียว (Feeder Fund) ซึ่งเป็นกองทุนรวมตราสารแห่งหนึ่ง สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (retail fund) และรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดของกองทุน

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่มีเป้าหมายให้ผลตอบแทนในการถือครองหน่วยลงทุนในระยะยาว โดยจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ ชื่อ PIMCO Total Return Bond Fund ที่จัดอยู่ใน class E Acc. (USD) ซึ่งเป็นกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป (retail fund) จัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของประเทศไอร์แลนด์ (Ireland) ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) โดยมี Pacific Investment Management Company LLC (PIMCO) เป็นผู้จัดการกองทุน โดยบริษัทจัดการจะทำการซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนหลักที่ประเทศสิงคโปร์ และลงทุนในสกุลเงินเหรียญสหรัฐ เป็นสกุลเงินหลัก

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน PIMCO Total Return Bond Fund, Class E Acc. (USD) เพียงกองทุนเดียว โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน หรือตามอัตราส่วนที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. จะประกาศกำหนด แต่ทั้งนี้ จะลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนหรือตามอัตราส่วนที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. จะประกาศกำหนด

กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในเงินฝากและ/หรือตราสารหนี้ในประเทศที่มีอายุไม่เกิน 1 ปี โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการสำรองเงินไว้สำหรับการดำเนินงาน รอการลงทุน หรือรักษาสภาพคล่องของกองทุน

กองทุนจะทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเต็มจำนวน (Fully Hedge) หรือคิดเป็นมูลค่าการป้องกันความเสี่ยงใกล้เคียงกับมูลค่าการลงทุนที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ ซึ่งจะปฏิบัติให้เป็นไปตามเงื่อนไขและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด ทั้งนี้ สัดส่วนของการป้องกันความเสี่ยง (Hedge Ratio) อาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ในกรณีที่มีมูลค่าการลงทุนที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ อันเนื่องจากการซื้อ/ขาย กองทุน หรือการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าหน่วยลงทุนกองทุน PIMCO Total Return Bond Fund, Class E Acc. (USD) อย่างไรก็ตาม ในอนาคตกองทุนอาจจะทำหรือไม่ทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวก็ได้ โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของบริษัทจัดการ และไม่ถือว่าเป็นการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการ

กองทุนมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("แนวปฏิบัติทางบัญชี") มาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความ และแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ("สภาวิชาชีพบัญชี") กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

งบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 ได้ถูกจัดประเภทรายการใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับ งบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

กองทุนได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2562) และฉบับใหม่ รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชี ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการที่สำคัญต่องบการเงินของกองทุน เว้นแต่มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ดังกล่าวได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว ประกอบด้วย	
มาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่	
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9	เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32	เรื่อง การแสดงรายการสำหรับเครื่องมือทางการเงิน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16	เรื่อง การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิใน หน่วยงานต่างประเทศ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 19	เรื่อง การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินเหล่านี้ให้ข้อกำหนดเกี่ยวกับนิยามสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน ตลอดจนการรับรู้ การวัดมูลค่า การด้อยค่าและการตัดรายการ รวมถึงหลักการบัญชีของอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการสำคัญต่อการเงินของกองทุน

3.2 การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี

นโยบายการบัญชีที่เปลี่ยนแปลงไปจากการนำกลุ่มมาตรฐานการรายงานทางการเงินเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน รวมถึงแนวทางปฏิบัติทางบัญชีมาถือปฏิบัติสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

การจัดประเภทและการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายยกเว้น หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หนี้สินดังกล่าวรวมถึงหนี้สินตราสารอนุพันธ์ ซึ่งวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม

ค่าใช้จ่ายโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563 ซึ่งกองทุนเคยบันทึกการขายดังกล่าวเป็นต้นทุนของสินทรัพย์ทางการเงิน โดยเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 106 เรื่อง การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน

สำหรับค่าใช้จ่ายโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 กองทุนจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน
เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารแสดงในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของ
เงินฝากธนาคาร

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรมโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ
ต่อหน่วยของวันที่วัดค่าเงินลงทุน

ราคาทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้น
ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง
โดยคำนวณเป็นรายวันในอัตราร้อยละ 0.6200 ต่อปี ของมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในต่างประเทศ

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

กำไรขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน รับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน

4.3 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

กองทุนได้บันทึกรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตรา
แลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศคงเหลืออยู่
ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบงบแสดง
ฐานะการเงิน โดยใช้ราคาที่ประกาศโดย Bloomberg เป็นเกณฑ์ในการคำนวณกำไรขาดทุนจากอัตรา
แลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4.4 สัญญาอนุพันธ์

กองทุนใช้สัญญาอนุพันธ์ เช่น สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งได้แก่ การทำ
สัญญา Spot และสัญญา Forward

สัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการจะถูกแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตาม
สัญญา

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ที่ยังไม่ครบกำหนด กำหนด โดยปรับ
สัญญาอนุพันธ์ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินจากอัตราตามสัญญาเป็นราคาตลาดของสัญญา
อนุพันธ์ที่มีอายุคงเหลือเช่นเดียวกัน โดยแสดงรวมในลูกหนี้หรือเจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ใน
งบแสดงฐานะการเงิน

4.5 ภาษีเงินได้

ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร (ฉบับที่ 52) พ.ศ. 2562 โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2562 และมีผลบังคับใช้ในวันที่ 20 สิงหาคม 2562 มีผลให้กองทุนต้องเสียภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

เงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนอันได้แก่ ดอกเบี้ยพันธบัตร ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยหุ้นกู้ ดอกเบี้ยตัวเงินและผลต่างระหว่างราคาไถ่ถอนกับราคาจำหน่ายตัวเงินหรือตราสารแสดงสิทธิในหนี้ที่บริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเป็นผู้ออกและจำหน่ายครั้งแรกในราคาต่ำกว่าราคาไถ่ถอน

4.6 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุน ซึ่งเทียบเท่ากับจำนวนต่อหน่วยของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการ ถูกบันทึกใน "บัญชีปรับสมดุล"

4.7 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป

5. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2564	2563
ซื้อเงินลงทุน	88,192,776.41	949,783,611.35
ขายเงินลงทุน	389,932,715.91	696,275,986.64

6. รายได้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนจะได้รับเงินค่าตอบแทนจากการลงทุนในกองทุนเปิด PIMCO Total Return Bond Fund, Class E Acc. (USD) ในอัตราร้อยละ 0.6200 ต่อปี ของมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนที่กองทุนได้ลงทุนในกองทุนดังกล่าว ทั้งนี้รายได้ดังกล่าวจะคำนวณเป็นรายวัน กองทุนจะได้รับเงินค่าตอบแทนคืนในรูปแบบการเพิ่มเงินลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด PIMCO Total Return Bond Fund, Class E Acc. (USD)

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและสถาบันการเงินซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการ และมีรายการธุรกิจกับบริษัทจัดการและกองทุนอื่นที่บริหารโดยบริษัทจัดการเดียวกัน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	2564	2563	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	3,154,163.95	2,970,475.76	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน	756,999.22	712,914.15	ตามเกณฑ์ที่ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวน

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม		อัตราแลกเปลี่ยน		มูลค่าของสัญญา
	สัญญาแลกเปลี่ยน	เงินตราต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา	ณ วันครบกำหนด สัญญา
สัญญา Spot					
รายการซื้อ	7,707,000.00	เหรียญสหรัฐ	29.8642	16 ก.พ. 2564 - 18 ก.พ. 2564	230,163,389.40
รายการซื้อ	6,386,000.00	เหรียญสหรัฐ	31.9820	29 มิ.ย. 2564 - 1 ก.ค. 2564	204,237,052.00
รายการซื้อ	6,119,000.00	เหรียญสหรัฐ	32.6330	13 ก.ค. 2564 - 15 ก.ค. 2564	199,681,327.00
รายการซื้อ	6,198,000.00	เหรียญสหรัฐ	32.9225	23 ก.ค. 2564 - 29 ก.ค. 2564	204,053,655.00
รายการซื้อ	5,848,000.00	เหรียญสหรัฐ	33.4600	10 ส.ค. 2564 - 13 ส.ค. 2564	195,674,080.00
รายการซื้อ	5,997,000.00	เหรียญสหรัฐ	33.1500	24 ส.ค. 2564 - 26 ส.ค. 2564	198,800,550.00
รวมรายการซื้อ	38,255,000.00	เหรียญสหรัฐ			1,232,610,053.40

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม		อัตราแลกเปลี่ยน ตามสัญญา	อายุของสัญญา	(หน่วย : บาท)
	สัญญาแลกเปลี่ยน	เงินตราต่างประเทศ			มูลค่าของสัญญา
					ณ วันครบกำหนด สัญญา
สัญญา Spot (ต่อ)					
รายการขาย	265,042.00	เหรียญสหรัฐ	31.1450	4 พ.ย. 2563 - 6 พ.ย. 2563	8,254,733.09
รายการขาย	134,190.00	เหรียญสหรัฐ	29.9955	18 ก.พ. 2564 - 22 ก.พ. 2564	4,025,096.15
รายการขาย	213,624.00	เหรียญสหรัฐ	30.0187	23 ก.พ. 2564 - 25 ก.พ. 2564	6,412,714.77
รายการขาย	234,551.00	เหรียญสหรัฐ	31.9820	29 มี.ย. 2564 - 1 ก.ค. 2564	7,501,410.08
รายการขาย	298,300.00	เหรียญสหรัฐ	32.6330	13 ก.ค. 2564 - 15 ก.ค. 2564	9,734,423.90
รายการขาย	314,685.00	เหรียญสหรัฐ	32.9225	23 ก.ค. 2564 - 29 ก.ค. 2564	10,360,216.91
รายการขาย	193,765.00	เหรียญสหรัฐ	33.4600	10 ส.ค. 2564 - 13 ส.ค. 2564	6,483,376.90
รายการขาย	194,285.00	เหรียญสหรัฐ	33.1930	18 ส.ค. 2564 - 20 ส.ค. 2564	6,448,902.01
รายการขาย	176,528.00	เหรียญสหรัฐ	33.3975	23 ส.ค. 2564 - 25 ส.ค. 2564	5,895,593.88
รวมรายการขาย	2,024,970.00	เหรียญสหรัฐ			65,116,467.69
สัญญา Forward					
รายการขาย	7,365,000.00	เหรียญสหรัฐ	29.8677	16 ก.พ. 2564 - 18 มี.ค. 2564	219,975,610.50
รายการขาย	6,411,000.00	เหรียญสหรัฐ	31.9830	29 มี.ย. 2564 - 29 ก.ค. 2564	205,043,013.00
รายการขาย	6,110,000.00	เหรียญสหรัฐ	32.6336	13 ก.ค. 2564 - 13 ส.ค. 2564	199,391,296.00
รายการขาย	6,221,000.00	เหรียญสหรัฐ	32.9250	23 ก.ค. 2564 - 26 ส.ค. 2564	204,826,425.00
รายการขาย	5,827,000.00	เหรียญสหรัฐ	33.4655	10 ส.ค. 2564 - 9 ก.ย. 2564	195,003,468.50
รายการขาย	6,000,000.00	เหรียญสหรัฐ	33.1581	24 ส.ค. 2564 - 23 ก.ย. 2564	198,948,600.00
รวมรายการขาย	37,934,000.00	เหรียญสหรัฐ			1,223,188,413.00
รายการซื้อ	262,000.00	เหรียญสหรัฐ	32.8430	22 ก.ค. 2564 - 13 ส.ค. 2564	8,604,866.00

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 มีรายการดังนี้

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม		อัตรา	อายุของสัญญา	มูลค่าของสัญญา ณ วันครบกำหนด สัญญา
	สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตรา				
	ต่างประเทศ	ตามสัญญา			
สัญญา Spot					
รายการซื้อ	6,369,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.1370	7 ม.ค. 2563 - 9 ม.ค. 2563	191,942,553.00
รายการซื้อ	280,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.9590	4 ก.พ. 2563 - 6 ก.พ. 2563	8,668,520.00
รายการซื้อ	6,481,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.9590	4 ก.พ. 2563 - 6 ก.พ. 2563	200,645,279.00
รายการซื้อ	6,095,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.5050	3 มี.ค. 2563 - 5 มี.ค. 2563	192,022,975.00
รายการซื้อ	334,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.9300	26 พ.ค. 2563 - 28 พ.ค. 2563	10,664,620.00
รายการซื้อ	4,885,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.9300	26 พ.ค. 2563 - 28 พ.ค. 2563	155,978,050.00
รายการซื้อ	398,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.3452	9 มิ.ย. 2563 - 11 มิ.ย. 2563	12,475,389.60
รายการซื้อ	3,105,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.3452	9 มิ.ย. 2563 - 11 มิ.ย. 2563	97,326,846.00
รายการซื้อ	198,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.3452	9 มิ.ย. 2563 - 11 มิ.ย. 2563	6,206,349.60
รายการซื้อ	242,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.3452	9 มิ.ย. 2563 - 11 มิ.ย. 2563	7,585,538.40
รายการซื้อ	626,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.3452	9 มิ.ย. 2563 - 11 มิ.ย. 2563	19,622,095.20
รายการซื้อ	709,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.2800	13 ก.ค. 2563 - 15 ก.ค. 2563	22,177,520.00
รายการซื้อ	195,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.1230	4 ส.ค. 2563 - 6 ส.ค. 2563	6,068,985.00
รายการซื้อ	696,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.1230	4 ส.ค. 2563 - 6 ส.ค. 2563	21,661,608.00
รายการซื้อ	7,103,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.1230	4 ส.ค. 2563 - 6 ส.ค. 2563	221,066,669.00
รายการซื้อ	8,209,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.2035	15 ก.ย. 2563 - 17 ก.ย. 2563	256,149,531.50
รายการซื้อ	295,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.2035	15 ก.ย. 2563 - 17 ก.ย. 2563	9,205,032.50
รายการซื้อ	261,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.2035	15 ก.ย. 2563 - 17 ก.ย. 2563	8,144,113.50
รายการซื้อ	151,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.2035	15 ก.ย. 2563 - 17 ก.ย. 2563	4,711,728.50
รายการซื้อ	213,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.2035	15 ก.ย. 2563 - 17 ก.ย. 2563	6,646,345.50
รวมรายการซื้อ	46,845,000.00	เหรียญสหรัฐฯ			1,458,969,749.30

ประเภทของรายการ ของสัญญาแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	จำนวนเงินตาม		(หน่วย : บาท)		
	สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตรา ต่างประเทศ	อัตราแลกเปลี่ยน ตามสัญญา	มูลค่าของสัญญา		
			อายุของสัญญา	ณ วันครบกำหนด สัญญา	
สัญญา Spot (ต่อ)					
รายการขาย	1,120,050.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.1610	17 ก.พ. 2563 - 19 ก.พ. 2563	34,901,878.05
รายการขาย	188,364.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.1800	19 ก.พ. 2563 - 21 ก.พ. 2563	5,873,189.52
รายการขาย	191,070.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.5050	3 มี.ค. 2563 - 5 มี.ค. 2563	6,019,660.35
รวมรายการขาย	1,499,484.00	เหรียญสหรัฐฯ			46,794,727.92
สัญญา Forward					
รายการขาย	6,481,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.1182	7 ม.ค. 2563 - 6 ก.พ. 2563	195,196,054.20
รายการขาย	280,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.1622	13 ม.ค. 2563 - 6 ก.พ. 2563	8,445,416.00
รายการขาย	6,775,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	30.9408	4 ก.พ. 2563 - 5 มี.ค. 2563	209,623,920.00
รายการขาย	6,040,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.4887	3 มี.ค. 2563 - 2 เม.ย. 2563	190,191,748.00
รายการขาย	5,240,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.9355	26 พ.ค. 2563 - 25 มิ.ย. 2563	167,342,020.00
รายการขาย	4,575,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.3472	9 มิ.ย. 2563 - 9 ก.ค. 2563	143,413,440.00
รายการขาย	696,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.2793	13 ก.ค. 2563 - 6 ส.ค. 2563	21,770,392.80
รายการขาย	8,209,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.1273	4 ส.ค. 2563 - 17 ก.ย. 2563	255,524,005.70
รายการขาย	9,315,000.00	เหรียญสหรัฐฯ	31.2039	15 ก.ย. 2563 - 15 ต.ค. 2563	290,664,328.50
รวมรายการขาย	47,611,000.00	เหรียญสหรัฐฯ			1,482,171,325.20

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และ 2563 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

(หน่วย : บาท)

	2564	2563
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	218,729.46	353,040.60
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนค้างจ่าย	52,495.05	84,729.76

ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

ในฐานะคู่สัญญาจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 มีรายการดังนี้

(หน่วย : บาท)

ประเภทของรายการ	จำนวนเงินตาม	มูลค่าของสัญญา			
ของสัญญาแลกเปลี่ยน	สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตรา	อัตราแลกเปลี่ยน	ณ วันครบกำหนด		
เงินตราต่างประเทศ	ต่างประเทศ	ตามสัญญา	อายุของสัญญา	สัญญา	
สัญญา Forward					
รายการขาย	9,315,000.00	เหรียญสหรัฐ	31.2039	15 ก.ย. 2563 - 15 ต.ค. 2563	290,664,328.50

8. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนเปิดกรุงศรีโทเทิลรีเทิร์นบอนด์ ได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักชื่อ PIMCO

Total Return Bond Fund, Class E Acc. (USD)

ข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญมีดังต่อไปนี้

ชื่อกองทุน	PIMCO Total Return Bond Fund, Class E Acc. (USD)
ผู้จัดการกองทุน	Pacific Investment Management Company LLC ("PIMCO") ที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายของประเทศไอร์แลนด์ (Ireland)
วันที่จัดตั้งกองทุน	31 มีนาคม 2549

ประเภทโครงการ

กองทุนรวมตราสารหนี้ (Fixed Income Fund)

วัตถุประสงค์และนโยบาย
การลงทุน

กองทุนมีเป้าหมายในการบริหารกองทุนเพื่อให้ได้รับผลตอบแทนรวมที่ดีและสม่ำเสมอ โดยเน้นไว้ซึ่งความปลอดภัยของเงินต้นและหลักการบริหารกองทุนอย่างรอบคอบ โดยมีนโยบายการลงทุนดังนี้

- 1) ลงทุนในตราสารหนี้ทั่วโลกไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน (NAV) โดยมีการดำรงอายุถัวเฉลี่ยแบบถ่วงน้ำหนักของพอร์ตการลงทุน (portfolio duration) ณ ขณะใดขณะหนึ่งโดยทั่วไปอยู่ระหว่าง 3 ถึง 6 ปี ซึ่งจะอยู่บนพื้นฐานการคาดการณ์ทิศทางอัตราดอกเบี้ยของผู้จัดการกองทุน
- 2) กองทุนจะเน้นลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) ซึ่งอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่า Baa (จัดอันดับโดย Moody's) หรือต่ำกว่า BBB (จัดอันดับโดย S&P) ได้ไม่เกินร้อยละ 10 ของ NAV ทั้งนี้ หลักทรัพย์ที่ลงทุนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 จดทะเบียนและซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ซึ่งอยู่ภายใต้การกำกับและควบคุมดูแลโดยองค์การเพื่อความร่วมมือทางเศรษฐกิจและการพัฒนา (Organisation for Economic Co-operation and Development: OECD)
- 3) กองทุนอาจจะถือครองการลงทุนในตราสารหนี้ของประเทศต่าง ๆ ที่ไม่ได้ถือออกเป็นสกุลเงินเหรียญสหรัฐได้ไม่เกินร้อยละ 30 ของพอร์ตการลงทุน และอาจจะมีสัดส่วนการถือครองสกุลเงินอื่นที่มีใช้สกุลเงินเหรียญสหรัฐได้ไม่เกินร้อยละ 20 ของทรัพย์สินทั้งหมด
- 4) กองทุนอาจจะทำสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงิน ซึ่งได้แก่ การทำสัญญา spot และ forward, options และ swaps และกองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอื่น เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management: EPM)

วัตถุประสงค์และนโยบาย การลงทุน (ต่อ)	ทั้งนี้ กองทุน PIMCO Total Return Bond Fund, Class E Acc. (USD) มีการบริหารจัดการภายใต้เกณฑ์ UCITS III ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่ออกโดยสหภาพยุโรปเพื่อดูแลการจัดตั้งและการขายหน่วยลงทุนของกองทุน (UCITS ย่อมาจาก Undertaking for Collective Investment in Transferable Securities)
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
การจ่ายเงินปันผล	ไม่มี
ผู้ดูแลผลประโยชน์ / ผู้เก็บรักษาทรัพย์สินของกองทุน	Brown Brothers Harriman Trustee Services (Ireland) Limited

9. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และ 2563 กองทุนมีสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าโดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

	(หน่วย : บาท)			
	จำนวนเงินตามสัญญา		มูลค่ายุติธรรม	
	เหรียญสหรัฐ	บาท	สินทรัพย์	หนี้สิน
	2564			
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,103,000.00	36,876,750.50	466,706.60	-
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	11,360,000.00	374,298,419.50	-	10,306,564.40
รวมมูลค่ายุติธรรม			466,706.60	10,306,564.40
	(หน่วย : บาท)			
	2563			
	จำนวนเงินตามสัญญา		มูลค่ายุติธรรม	
	เหรียญสหรัฐ	บาท	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	9,712,000.00	307,948,096.00	-	365,647.08
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	28,880,800.00	904,106,215.60	354,604.96	10,942,900.80
รวมมูลค่ายุติธรรม			354,604.96	11,308,547.88

10. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

10.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะ เป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่ไม่ได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และ 2563 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	ณ วันที่ 30 กันยายน 2564			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
กองทุน	-	361,810,377.02	-	361,810,377.02
ตราสารหนี้	-	7,314,432.00	-	7,314,432.00
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	466,706.60	-	466,706.60
หนี้สิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	10,306,564.40	-	10,306,564.40

(หน่วย : บาท)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
กองทุน	-	631,250,628.67	-	631,250,628.67
ตราสารหนี้	-	21,284,477.96	-	21,284,477.96
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	354,604.96	-	354,604.96
หนี้สิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	11,308,547.88	-	11,308,547.88

เครื่องมือทางการเงินซึ่งซื้อขายในตลาดที่ไม่ได้ถูกพิจารณาว่ามีสภาพคล่องแต่ถูกประเมินค่าจากราคาตลาดที่มีการอ้างอิงไว้อย่างชัดเจน การเสนอราคาซื้อขายโดยผู้ค้าหรือแหล่งกำหนดราคาที่เป็นทางเลือกซึ่งได้รับการสนับสนุนจากข้อมูลที่เกิดขึ้นจะถูกระบุอยู่ในระดับที่ 2 เครื่องมือทางการเงินเหล่านี้ประกอบด้วย หน่วยลงทุนในต่างประเทศ ตราสารหนี้ภาคเอกชนที่อยู่ในกลุ่มนำลงทุนและอนุพันธ์ในตลาดซื้อขายกันโดยตรง

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

10.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และ 2563 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินฝากออมทรัพย์ในประเทศ	11,106,894.50	-	-	11,106,894.50
หน่วยลงทุน	-	-	361,810,377.02	361,810,377.02
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	466,706.60	466,706.60
ลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทนจาก				
เงินลงทุนในต่างประเทศ	-	-	201,545.87	201,545.87
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	6,484.76	6,484.76
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	19,664.69	19,664.69
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	10,306,564.40	10,306,564.40
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	131.69	131.69
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียม				
สับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	-	-	7.44	7.44
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	361,023.63	361,023.63
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	972.72	972.72
หนี้สินอื่น	-	-	8,931.30	8,931.30

(หน่วย : บาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

	มีอัตราดอกเบี้ย			รวม
	ปรับขึ้นลงตาม	มีอัตรา	ไม่มีอัตรา	
	อัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่	ดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินฝากออมทรัพย์ในประเทศ	24,067,228.99	-	-	24,067,228.99
เงินฝากออมทรัพย์ต่างประเทศ	-	-	3,167.00	3,167.00
หน่วยลงทุน	-	-	631,250,628.67	631,250,628.67
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	354,604.96	354,604.96
ลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทนจาก				
เงินลงทุนในต่างประเทศ	-	-	321,881.53	321,881.53
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	17,538.55	17,538.55
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	7,116,249.00	7,116,249.00
ลูกหนี้จากการขายหน่วยลงทุน	-	-	573,227.60	573,227.60
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	11,308,547.88	11,308,547.88
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืน				
หน่วยลงทุน	-	-	1,367,276.20	1,367,276.20
เจ้าหนี้ค่าธรรมเนียม				
สับเปลี่ยนหน่วยลงทุน	-	-	85,962.07	85,962.07
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	533,586.54	533,586.54
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	2,630.78	2,630.78
หนี้สินอื่น	-	-	6,172.67	6,172.67

10.3 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากกองทุนนำเงินลงทุนซึ่งเป็นเงินบาทไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักในสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ จึงอาจมีความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินของทั้งสองสกุลเงินได้ ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจพิจารณาลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินหรือไม่ก็ได้ โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของบริษัทจัดการ ซึ่งจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราในสกุลเงินต่างประเทศที่อาจเกิดขึ้นได้จากการลงทุนในต่างประเทศตามความเหมาะสมและสภาพการณ์ในแต่ละขณะ ทั้งนี้ การป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินดังกล่าว อาจไม่สามารถป้องกันความเสี่ยงได้ทั้งหมด และหากคาดการณ์ผิดจะทำให้เสียโอกาสในการได้รับผลตอบแทนที่มากขึ้น

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และ 2563 กองทุนมีสินทรัพย์ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศดังนี้

	(หน่วย : เหรียญสหรัฐฯ)	
รายการ	2564	2563
เงินฝากออมทรัพย์	-	100.00
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	10,687,690.22	19,932,132.26
ลูกหนี้จากการรับเงินค่าตอบแทนจากเงินลงทุนในต่างประเทศ	5,953.56	10,163.61
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	224,700.00

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และ 2563 กองทุนได้แปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังกล่าวข้างต้นโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศจาก Bloomberg ในอัตรา 1 เหรียญสหรัฐฯ เท่ากับ 33.8530 บาท และ 31.6700 บาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และ 2563 กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของสินทรัพย์ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 9)

11. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการ เมื่อวันที่ 23 พฤศจิกายน

2564

กองทุนเปิดกรุงศรีโทเทิลรีเทิร์นบอนด์

รายละเอียดการลงทุน ณ 30 กันยายน 2564

	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	11,113,379.26	3.06
เงินฝากธนาคาร		
TRIS		
Rate A	637,329.65	0.18
S&P		
Rate A-	4,870,174.94	1.34
FITCH_TH-LONG		
Rate AAA	5,605,874.67	1.54
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	361,810,377.02	99.69
หน่วยลงทุน		
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	361,810,377.02	99.69
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(9,839,857.80)	(2.71)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน-สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		
TRIS		
Rate A+	(7,218,100.26)	(1.99)
FITCH-LONG		
Rate AA	(2,621,757.54)	(0.72)
อื่นๆ	(149,856.22)	(0.04)
ลูกหนี้	221,210.56	0.06
เจ้าหนี้	(10,043.15)	(0.00)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(361,023.63)	(0.10)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	362,934,042.26	100.00

กองทุนเปิดกรุงศรีโทเทิลรีเทิร์นบอนด์

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ณ 30 กันยายน 2564

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	วัตถุประสงค์	มูลค่าสัญญา (Notional Amount)	% NAV	วันครบกำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน						
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.กสิกรไทย	ป้องกันความเสี่ยง	194,804,963.50	(0.7224)	21 ต.ค. 2564	(2,621,757.54)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.ทหารไทยธนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	13,373,000.00	0.0464	7 ต.ค. 2564	168,563.60
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.ทหารไทยธนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	179,493,456.00	(2.1174)	7 ต.ค. 2564	(7,684,806.86)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	บมจ.ธ.ทหารไทยธนชาติ	ป้องกันความเสี่ยง	23,503,750.50	0.0821	21 ต.ค. 2564	298,143.00

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

• ตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาว

Moody's	S&P	TRIS	Fitch	คำอธิบาย	
Aaa	AAA	AAA	AAA	ความน่าเชื่อถือสูงสุด และมีความเสี่ยงต่ำที่สุด	ระดับการลงทุน (investment grade)
Aa1	AA+	AA+	AA+	ความน่าเชื่อถือสูงมาก และมีความเสี่ยงต่ำมาก	
Aa2	AA	AA	AA		
Aa3	AA-	AA-	AA-		
A1	A+	A+	A+	ความน่าเชื่อถือสูง และมีความเสี่ยงต่ำ	
A2	A	A	A		
A3	A-	A-	A-		
Baa1	BBB+	BBB+	BBB+	ความน่าเชื่อถืออยู่ในเกณฑ์พอใช้	
Baa2	BBB	BBB	BBB		
Baa3	BBB-	BBB-	BBB-		
Ba1	BB+	BB+	BB+	ความน่าเชื่อถือต่ำกว่าระดับปานกลาง	ระดับเก็งกำไร (speculative grade)
Ba2	BB	BB	BB		
Ba3	BB-	BB-	BB-		
B1	B+	B+	B+	ความน่าเชื่อถืออยู่ในเกณฑ์ต่ำมาก	
B2	B	B	B		
B3	B-	B-	B-		
Caa1	CCC+	C+	CCC	มีความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้สูงที่สุด	
Caa2	CCC				
Caa3	CCC-				
Ca	CC	C	CC		
	C	C-	C		
C	SD	RD	RD	อยู่ในสภาวะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด	
	D	D	D		

• ตราสารหนี้ระยะสั้น

Moody's	S&P	TRIS	Fitch	คำอธิบาย
P-1	A-1	T1	F1	ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดีมาก มีสภาพคล่องที่ดีมาก และนักลงทุนจะได้รับความคุ้มครองจากการผิดนัดชำระหนี้ที่ต่ำกว่าอันดับเครดิตในระดับอื่น
P-2	A-2	T2	F2	ผู้ออกตราสารหนี้มีสถานะทั้งทางด้านการตลาดและการเงินที่แข็งแกร่งในระดับดี และมีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่น่าพอใจ
P-3	A-3	T3	F3	ผู้ออกตราสารหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นในระดับที่ยอมรับได้
	B	T4	B	มีความสามารถในการชำระหนี้ระยะสั้นที่ค่อนข้างอ่อนแอ ผู้ออกแสดงถึงความไม่แน่นอนอย่างสูงของความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาที่ระบุไว้
	C		C	
	D	D	D	เป็นระดับที่อยู่ในสภาวะผิดนัดชำระหนี้ โดยผู้ออกตราสารหนี้ไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นได้ตามกำหนด

หมายเหตุ

- (1) เครื่องหมายบวก (+) หรือ ลบ (-) หรือเลข 1 ถึง 3 ต่อท้ายนั้น เพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน
- (2) คำเสริมท้าย (tha) จะระบุไว้ต่อจากอันดับเครดิตเพื่อบอกถึงอันดับเครดิตภายในประเทศสำหรับประเทศไทย

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)

กองทุนเปิดกรุงศรีโทเทิลรีเทิร์นบอนด์

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2564

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม (Fund's Direct Expenses)	จำนวนเงิน (หน่วย: พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สิน* (ต่อปี) 1/
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee) 2/	3,154.16	0.6688
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	141.31	0.0300
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (Registrar Fee)	757.00	0.1605
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	-	-
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี (Auditing Fee)	80.00	0.0170
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Others)	-	-
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด 3/	4,132.47	0.8762

หมายเหตุ

1/ ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวมข้างต้น เป็นอัตราที่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีธุรกิจเฉพาะหรือภาษีอื่นใดแล้ว

2/ กองทุน PIMCO Total Return Bond Fund, Class E Acc. (USD) (กองทุนหลัก) จะคืน (rebate) ค่าธรรมเนียมการจัดการให้แก่กองทุนเปิดกรุงศรีโทเทิลรีเทิร์น บอนด์ ในอัตราร้อยละ 50 ซึ่งจะเท่ากับร้อยละ 0.625 ต่อปีของมูลค่าเงินลงทุนในกองทุน PIMCO Total Return Bond Fund, Class E Acc. (USD) โดยเก็บเข้าเป็นทรัพย์สินของกองทุนเปิดกรุงศรีโทเทิลรีเทิร์นบอนด์ ทั้งนี้ การคืนค่าธรรมเนียมดังกล่าวอาจปรับเปลี่ยนได้ตามการเปลี่ยนแปลงอัตราค่าธรรมเนียมการจัดการของกองทุนหลัก (ถ้ามี)

3/ ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

* มูลค่าทรัพย์สิน ในที่นี้ หมายถึง มูลค่าทรัพย์สินทั้งหมด หักด้วย มูลค่าหนี้สินทั้งหมด

เว้นแต่ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการกองทุน ณ วันที่คำนวณ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดกรุงศรีโทเทิลรีเทิร์นบอนด์

ผลการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	% ตามช่วงเวลา			% ต่อปี				นับจากวันเริ่ม โครงการ (14 ตุลาคม 2553)
	Year to Date	ย้อนหลัง 3 เดือน	ย้อนหลัง 6 เดือน	ย้อนหลัง 1 ปี	ย้อนหลัง 3 ปี	ย้อนหลัง 5 ปี	ย้อนหลัง 10 ปี	
KF-TRB	-1.05%	0.21%	2.30%	-0.50%	4.19%	1.89%	3.11%	2.83%
ดัชนีชี้วัด (Benchmark)*	0.21%	0.53%	3.15%	0.50%	6.25%	3.48%	4.41%	4.49%
ความผันผวนของผลการดำเนินงาน	3.10%	3.00%	2.91%	2.96%	4.19%	3.69%	3.42%	3.42%
ความผันผวนของดัชนีชี้วัด	3.44%	3.33%	3.18%	3.31%	4.14%	3.70%	3.46%	3.52%

หมายเหตุ : * ดัชนีชี้วัด (Benchmark) คือ ดัชนี Bloomberg Barclays US Aggregate Index ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยง
ด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อคำนวณผลตอบแทนเป็นสกุลเงินบาท

** ผลตอบแทนที่มีอายุเกินหนึ่งปีจะแสดงเป็นผลตอบแทนต่อปี

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของ
กองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด
รายงาน สรุปเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียง

ชื่อกองทุน กองทุนเปิดกรุงศรีโทเทิลรีเทิร์นบอนด์
 ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2563 - 30 กันยายน 2564

ลำดับที่	ชื่อบริษัท	จำนวนครั้งที่เชิญ ประชุม (ครั้ง)*	จำนวนครั้งที่เข้า ร่วมประชุม (ครั้ง)**	จำนวนครั้งที่ลงมติตามวาระการประชุม***		
				เห็นด้วย	คัดค้าน	งดออกเสียง
1	PIMCO Total Return Bond Fund	1	1	2	-	-

หมายเหตุ * หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทที่จัดประชุมเชิญบริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น
 ** หมายถึง จำนวนครั้งที่บริษัทจัดการเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น
 *** หมายถึง จำนวนครั้งที่ลงมติออกเสียงในฐานะผู้ถือหุ้น การนับจำนวนครั้งเป็นการนับรวมการลงคะแนนเสียง
 ในวาระเดียวกันรวมทุกธุรกิจจัดการลงทุนเป็น 1 ครั้ง

ข้อมูลอื่นๆ ที่ผู้ถือหน่วยลงทุนควรราบ

(1) รายงานบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมในรอบเวลาที่ผ่านมา (วันที่ 1 ตุลาคม 2563 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2564)

ชื่อกองทุน	รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้อง
กองทุนเปิดกรุงศรี โทเทิลรีเทิร์นบอนด์	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถตรวจสอบการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมได้ที่บริษัทจัดการ โดยตรง หรือที่ web site ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงศรี จำกัด (<http://www.krungsriasset.com>) และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. (<http://www.sec.or.th>)

(2) รายชื่อผู้จัดการกองทุน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

1. นางสาวพรทิพา หนึ่งน้ำใจ
2. นายฉิมมิตร วิชัยธรรมธร
3. นายธีรภาพ จิรศักดิ์กุล
4. นางสาวรัมภารัตน์ ชุพานหัส
5. นายจตุรันต์ สอนไ
6. นายชูศักดิ์ อวยพรชัยสกุล
7. นายพลสิทธิ์ อาหุณย์
8. นายพงศัสน์ อนุรักษ์
9. นางสาววรรดา ตันติสุนทร

(3) การเปิดเผยข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

ไม่มีการถือหน่วยลงทุนเกิน 1 ใน 3 ของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

ผู้ถือหน่วยลงทุนสามารถตรวจสอบข้อมูลสัดส่วนการถือหน่วยลงทุน โดยตรงได้ที่ www.krungsriasset.com

(4) อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (portfolio turnover ratio) ในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา เท่ากับ 2.37%

(5) ข้อมูลการลงทุน และผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก (ข้อมูล ณ วันที่ 30/09/2021)

Performance (Net of Fees)	1 Mo.	3 Mos.	6 Mos.	1 Yr.	3 Yrs.	5 Yrs.	10 Yrs.	SI
Class E, Acc (%) ³	-0.73	-0.03	2.03	-0.67	5.00	2.74	2.77	3.99
Net of 5% Preliminary Charge ⁴	-5.71	-5.02	-3.07	-5.62	3.23	1.69	2.25	3.65
Class E, Inc (%) ³	-0.68	-0.03	2.02	-0.64	5.01	2.76	2.78	3.85
Net of 5% Preliminary Charge ⁴	-5.63	-5.04	-3.11	-5.62	3.22	1.72	2.25	3.52
Benchmark (%)	-0.87	0.05	1.88	-0.90	5.36	2.94	3.01	—

Past performance is not necessarily indicative of future performance. The benchmark is the Bloomberg Barclays U.S. Aggregate Index. All periods longer than one year are annualised. SI is the performance since inception. ³ Performance shown is on a NAV-to-NAV basis in the denominated currency, excluding the preliminary charge and on the assumption that distributions are reinvested, as applicable. ⁴ Performance shown is on a NAV-to-NAV basis in the denominated currency, taking into account the preliminary charge and on the assumption that distributions are reinvested, as applicable. A preliminary charge of up to 5% may or may not be deducted from the subscription amount depending on the distributor from whom you had purchased shares, as such this may not represent actual performance returns.

Top 10 Holdings (% Market Value)*	
FNMA TBA 2.0% SEP 30YR	7.3
U S TREASURY BOND	4.4
U S TREASURY BOND	2.7
U S TREASURY BOND	2.1
FNMA TBA 2.5% SEP 30YR	2.1
FNMA TBA 2.0% JUL 15YR	1.7
LLOYDS BANKING GROUP PLC JR SUB	1.6
U S TREASURY BOND	1.2
U S TREASURY BOND	1.1
FNMA TBA 3.5% AUG 30YR	0.9

*Top 10 holdings as of 30/06/2021, excluding derivatives.

